

Vognmand Harry Petersen ApS

Grønnemosevej 11
4850 Stubbekøbing

CVR nr.: 27 24 34 28

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2015

13. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 15/4 2016



Harry Petersen
Dirigent

4777 årsrapport 2015

øernes revision

langgade 4
4800 nykøbing f.

toftevej 2, sundby
4800 nykøbing f.

tlf. 5444 5455
fax 5444 5462
nyk@oernes.dk
www.oernes.dk

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors reviewerklæring	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Vognmand Harry Petersen ApS
Grønnemosevej 11
4850 Stubbekøbing

CVR nr.: 27 24 34 28

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Hjemstedskommune: Guldborgsund

Direktion

Harry Petersen

Revisor

ØERNES REVISION

Registreret revisionsaktieselskab

Langgade 4

4800 Nykøbing F.

Pengeinstitut

Nordea Bank Danmark A/S

Slotsgade 1-3

4800 Nykøbing F.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Vognmand Harry Petersen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og selskabets finansielle stilling samt en beskrivelse af de væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer, som selskabet står over for.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stubbekøbing, den 21. marts 2016

Direktion


Harry Petersen

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til kapitalejeren i Vognmand Harry Petersen ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Vognmand Harry Petersen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nykøbing F., den 21. marts 2016

ØERNES REVISION
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR nr. 37121924


Kim Sørensen

Registreret revisor

FSR - danske revisorer

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i drift af vognmandsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets ledelse anser årets resultat som nogenlunde tilfredsstillende.

Det er ledelsens vurdering at indtjeningen i det kommende år skaber den nødvendige likviditet til sikring af den fortsatte drift. Ligesom ledelsen er indstillet på at stille den fornødne likviditet til rådighed 12 måneder fra balancedagen.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning, indtruffet begivenheder, udover det i årsregnskabet nævnte, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelsen af denne.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsregnskabet.

Forventninger til fremtiden

I det kommende år forventes der en fortsat gunstig udvikling i selskabets ordinære drift med et deraf forventet positivt driftsresultat til følge.

Selskabets ledelse forventer at reetablere selskabets anpartskapital ved hjælp af en positiv drift henover de næste 3- 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Nettoomsætning

Selskabet indregner omsætning i resultatopgørelsen efter faktureringskriteriet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration samt lokaler.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Årets aktuelle skat er afsat med 23,5%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige værdier af omsætningsaktiver og anlægsaktiver.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationselskabet, indregnes i balancen som selskabsskat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid.

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0 %

Småanskaffelser omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig udgiftsførsel af småaktiver.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter, tab under andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, oftest svarende til nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Finansielle gældsforpligtelser, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, der forventes holdt til udløb, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi (kurstabet) indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter indregnet som passiver omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske enhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I årsrapporten er anvendt en skattesats på 22%.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	1.092.380	976.239
1 Personaleomkostninger	<u>-881.059</u>	<u>-749.254</u>
Resultat før afskrivninger	211.321	226.985
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-64.167</u>	<u>-145.376</u>
Resultat før finansielle poster	147.154	81.609
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-10.726</u>	<u>-22.108</u>
Ordinært resultat før skat	136.428	59.501
Skat af årets resultat	<u>-33.084</u>	<u>-13.404</u>
Årets resultat	<u>103.344</u>	<u>46.097</u>
Resultatdisponering		
Overført til næste år	<u>103.344</u>	<u>46.097</u>
I alt	<u>103.344</u>	<u>46.097</u>

Balance pr. 31. december 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	204.326	153.493
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>204.326</u>	<u>153.493</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Udskudt skatteaktiv	136.599	169.683
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>136.599</u>	<u>169.683</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>340.925</u>	<u>323.176</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	505.520	416.116
Andre tilgodehavender	0	8.820
Periodeafgrænsningsposter	2.655	13.671
Tilgodehavender i alt	<u>508.175</u>	<u>438.607</u>
Likvide beholdninger		
Likvide midler	456.704	329.014
Likvide beholdninger i alt	<u>456.704</u>	<u>329.014</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>964.879</u>	<u>767.621</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>1.305.804</u></u>	<u><u>1.090.797</u></u>

Balance pr. 31. december 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
PASSIVER		
Egenkapital		
	200.000	200.000
	-469.375	-572.719
3	<u>-269.375</u>	<u>-372.719</u>
Gældsforpligtelser		
Langfristede gældsforpligtelser		
	338.836	291.730
	686.452	752.246
4	<u>1.025.288</u>	<u>1.043.976</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
	264.423	222.117
	285.468	197.423
	<u>549.891</u>	<u>419.540</u>
	<u>1.575.179</u>	<u>1.463.516</u>
	<u>1.305.804</u>	<u>1.090.797</u>
5		
6		

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	805.108	691.635
Pensioner	51.007	31.720
Andre omkostninger til social sikring m.m.	24.944	25.899
	<u>881.059</u>	<u>749.254</u>
2 Øvrige finansielle omkostninger		
Renter tilknyttede virksomheder	3.137	5.290
Øvrige finansielle omkostninger	7.589	16.818
	<u>10.726</u>	<u>22.108</u>
3 Egenkapital		
Anpartskapital		
Anpartskapitalen er ikke opdelt i anparter.	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Overført til næste år		
Overført fra sidste år	-572.719	-618.816
Overført i henhold til resultatdisponering	103.344	46.097
Overført til næste år	<u>-469.375</u>	<u>-572.719</u>
Egenkapital i alt	<u>-269.375</u>	<u>-372.719</u>
4 Langfristede gældsforpligtelser		
Den langfristede gæld forfalder således:		
Andel der forfalder om 1-4 år	1.025.288	1.043.976
Andel der forfalder efter 5 år	0	0
	<u>1.025.288</u>	<u>1.043.976</u>

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
5 Eventualforpligtelser		
Selskabet har indgået lejekontrakt med en årlig leje på kr. 60.000 for leje af hal og plads. Lejemålet kan til enhver tid opsiges uden varsel.		
Selskabet har indgået lejekontrakt med en årlig leje på kr. 48.000 for leje af containere. Lejeforholdet kan til enhver tid opsiges uden varsel.		
Selskabet har indgået leasingkontrakt, der ophører 29.2.2016. Den samlede leasingforpligtelse udgør	<u>17.338</u>	<u>121.658</u>
Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskab. Den skyldige skat for koncernen på balancedagen udgør	<u>0</u>	<u>0</u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for det samlede engagement med pengeinstitut er stillet: Løsøreejerpantebrev kr. 2.750.000 med pant i 2 lastvogne og 1 hænger. Virksomhedspant kr. 800.000 med pant i simple fordringer, andre anlæg, driftsmateriel og goodwill m.v. Bogført værdi af de pantsatte aktiver udgør	<u>709.846</u>	<u>569.609</u>
Der er garantistillelse på kr. 230.000 overfor Trafikstyrelsen.		